

**Objaśnienia do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Pilskiego na lata 2023 – 2040**

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Pilskiego polegają na dostosowaniu wielkości na rok 2023 do zmian wprowadzonych w budżecie powiatu. Zmianie uległy dochody, wydatki, deficyt, przychody a także dokonano zmian w wieloletnich przedsięwzięciach finansowych.

Zmiany w szczegółach omówione zostały poniżej.

Wprowadzone zmiany w dochodach na rok 2023, skutkują ich zwiększeniem do poziomu 269 002 764,48 zł tj. o kwotę 895 494,61 zł. Dochody bieżące uległy zwiększeniu o kwotę 976 888,28 zł, tj. do kwoty 207 914 859,98 zł. Zmianie uległy:

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, które zwiększono o kwotę 236 701,93 zł w związku z: przyznaniem z Funduszu Pomocy środków na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 6 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (222 519,00 zł), przyznaniem przez Komendanta Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej w Poznaniu dotacji w ramach Funduszu Wsparcia PSP (8 000,00 zł), zwiększeniem przez Wojewodę Wielkopolskiego planu dotacji celowych na 2023 r. dla Środowiskowego Domu Samopomocy CARITAS w Pile (3 492,00 zł; zmiana wynikająca z przyjętej przez Sejm ustawy budżetowej na rok 2023), otrzymaniem środków z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących przez powiatowe zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy (2 690,93 zł),
- subwencje ogólne z budżetu państwa, które zwiększono o kwotę 737 870,00 zł w związku ze zwiększeniem przez Ministra Finansów z ustawy budżetowej na rok 2023 części oświatowej subwencji ogólnej o kwotę 781 668,00 zł oraz zmniejszeniem części równoważącej subwencji ogólnej o kwotę 43 798,00 zł,
- pozostałe dochody, które zwiększono o kwotę 2 316,35 zł z tytułu otrzymania odszkodowania przez: Dom Pomocy Społecznej w Rzadkowie za zerwane opierzenie blacharskie dachu (694,91 zł) i Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Marii Grzegorzewskiej w Pile za naderwanie dachu budynku szkoły (1 621,44 zł).

Dochody majątkowe na rok 2023 zmniejszono o 81 393,67 zł w związku ze zmniejszeniem dochodów pochodzących z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na zadanie pn.: „Modernizacja dróg powiatowych na terenie powiatu pilskiego”.

Zmiany w wydatkach polegają na ich zwiększeniu o kwotę 10 383 976,11 zł, tj. do kwoty 293 800 409,26 zł, z tego wydatki bieżące zwiększają się o kwotę 10 394 909,78 zł (do kwoty 217 661 024,37 zł), wydatki majątkowe zmniejszają się o kwotę 10 933,67 zł (do kwoty 76 139 384,89 zł).

Wydatki majątkowe na rok 2023 ulegają zmniejszeniu o kwotę 10 933,67 zł z tytułu:

- zwiększenia wydatków na zadanie pn.: „Budowa masztu flagowego na budynku Starostwa Powiatowego w Pile” o kwotę 20 000,00 zł,
- zwiększenia wydatków na zadanie pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 1197P, stanowiącej ciąg obwodnicy północnej powiatu pilskiego” o kwotę 16 515,58 zł,
- zwiększenia wydatków na zadanie pn.: „Zakup mikrobusa 9-osobowego do przewozu osób niepełnosprawnych” o kwotę 4 900,00 zł,
- ustalenia pomocy finansowej dla Gminy Wysoka z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu nowego lekkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Starym na kwotę 30 000,00 zł,
- ustalenia pomocy finansowej dla Gminy Łobżenica z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu lekkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Wiktorówku na kwotę 40 000,00 zł,
- ustalenia wydatków na zadanie pn.: „Modernizacja i przystosowywanie sieci informatycznej do obsługi kolejnych pracowni informatycznych wraz z modernizacją serwerowni i centrali telefonicznej” na kwotę 70 460,00 zł,
- wprowadzenia zadania pn.: „Wykonanie i montaż wiaty śmietnikowej do segregacji odpadów komunalnych” na kwotę 25 000,00 zł,
- wprowadzenia zadania pn.: „Utworzenie siłowni - zakup sprzętu sportowego do hali sportowej Liceum Ogólnokształcącego Mistrzostwa Sportowego w Piłce Siatkowej w Pile” na kwotę 157 440,00 zł,
- wprowadzenia zadania pn.: „Modernizacja łazienki w internacie Zespołu Szkół im. St. Staszica w Pile” na kwotę 156 409,95 zł,
- zmniejszenia wydatków na zadanie pn.: „Modernizacja dróg powiatowych na terenie powiatu pilskiego” o kwotę 81 393,67 zł,

- zmniejszenia rezerwy inwestycyjnej o kwotę 450 265,53 zł (w tym 25 000,00 zł z rezerwy majątkowej na zadania z zakresu ochrony środowiska).

Dotacje na inwestycje uległy zwiększeniu o kwotę 70 000,00 zł w związku ze zmianami, o których mowa wyżej.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększono o kwotę 8 418 868,09 zł, tj. do kwoty 137 663 361,94 zł, co wynika głównie z zabezpieczenia wydatków na regulację wynagrodzeń.

W wyniku zmian w dochodach i wydatkach w roku 2023 zmianie uległa kwota deficytu budżetu powiatu. Deficyt uległ zwiększeniu o kwotę 9 488 481,50 zł i zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z wolnych środków (wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, wynikające z zamknięcia roku 2022). Środki te wprowadzono do planu przychodów na rok 2023.

Zmiany w dochodach i wydatkach bieżących spowodowały również zmiany w kwocie deficytu bieżącego. Różnica między dochodami bieżącymi (skorygowanymi o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych) a wydatkami bieżącymi w roku 2023 po zmianach wynosi 5 762 000,21 zł.

W ramach wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia finansowe wprowadzono zmiany polegające na:

- przeniesieniu na rok 2023 niewykorzystanych w 2022 roku środków w kwocie 16 515,58 zł w ramach projektu pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 1197P, stanowiącej ciąg obwodnicy północnej powiatu pilskiego” (dotyczy środków własnych powiatu); limit wydatków na rok 2023 uległ zwiększeniu o 16 515,58 zł, łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań nie ulegają zmianie,
- zmniejszeniu wydatków majątkowych na rok 2023 w ramach przedsięwzięcia wieloletniego pn.: „Modernizacja dróg powiatowych na terenie powiatu pilskiego” o kwotę 81 393,67 zł (środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych); ponadto zmniejszeniu uległy łączne nakłady finansowe o kwotę 129 221,42 zł oraz wysokość dofinansowania, co wynika z niższej wartości zadania uzyskanej w wyniku przeprowadzonego postępowania przetargowego i podpisanej w 2022 roku umowy na realizację zadania; łączne nakłady po zmianach wynoszą 14 906 778,58 zł (z tego środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – 14 138 181,24 zł, wkład własny – 768 597,34 zł), limit wydatków na rok 2023 po zmianach wynosi 11 318 606,33 zł

(środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych); wykonanie w 2022 roku wyniosło 3 588 172,25 zł (z tego środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – 2 819 574,91 zł, wkład własny – 768 597,34 zł).

Limity wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia w poszczególnych latach po zmianach wynoszą:

- 57 467 998,33 zł w roku 2023 (z tego wydatki bieżące 2 017 824,07 zł, wydatki majątkowe 55 450 174,26),
- 3 200,00 zł w roku 2024,
- 3 200,00 zł w roku 2025,
- 3 200,00 zł w roku 2026.

Ponadto dla roku 2022 zaktualizowano dane dotyczące wykonania budżetu w związku z korektą sprawozdania Rb-27s, Rb-NDS.

Wskaźnik spłaty długu, o którym mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych w poszczególnych latach będzie spełniony.

Konsekwencją powyższych zmian są zmiany w załączniku nr 1 i nr 2 do uchwały zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pilskiego na lata 2023 - 2040.

Zastępca Skarbnika Powiatu Pilskiego
/-/ Sonia Wojciechowska-Wiśniewska